

Nazwa i adres jednostki  
sprawozdawczej  
**Zespół Szkół Mistrzostwa  
Sportowego w Jastrzębiu-  
Zdroju**  
ul. Piastów 15, 44-335  
Jastrzębie-Zdrój

241230207  
Numer identyfikacyjny REGON

**Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego**

sporządzony na dzień 31-12-2021

Adresat  
**PREZYDENT MIASTA  
JASTRZĘBIE-ZDRÓJ  
JASTRZĘBIE-ZDR.**

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	3 592 560.01	3 671 913.62	A. Fundusze	3 165 824.89	3 179 945.85
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	9 469 754.62	10 092 242.22
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 592 560.01	3 671 913.62	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-6 303 929.73	-6 912 296.37
1. Środki trwałe	3 592 560.01	3 591 913.62	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty	217 961.31	217 961.31	2. Strata netto (-)	-6 303 929.73	-6 912 296.37
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0.00	0.00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0.00	0.00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 149 145.34	3 121 809.07	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	225 453.36	252 143.24	B. Fundusze placówek	0.00	0.00
1.4 Środki transportu	0.00	0.00	C. Państwowe fundusze celowe	0.00	0.00
1.5 Inne środki trwałe	0.00	80 000.00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	448 717.63	504 185.80
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	I. Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	448 717.63	504 185.80
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	37 435.33	84 203.77
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	26 010.00	25 705.00
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	133 370.78	138 294.42
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	231 935.20	243 206.73
2. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	233.74	3 345.99
Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe	21 982.51	12 218.03	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00
I. Zapasy	0.00	0.00	8. Fundusze specjalne	19 732.58	9 429.89
1. Materiały	0.00	0.00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	19 732.58	9 429.89
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00	8.2 Inne fundusze	0.00	0.00
3. Produkty gotowe	0.00	0.00	III. Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
4. Towary	0.00	0.00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe	9 354.93	11 911.14			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	215.77	0.00			
2. Należności od budżetów	0.00	0.00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0.00	0.00			
4. Pozostałe należności	9 139.16	11 911.14			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 627.58	306.89			
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	12 627.58	306.89			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0.00	0.00			
4. Inne środki pieniężne	0.00	0.00			
5. Akcje lub udziały	0.00	0.00			
6. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00			
SUMA AKTYWÓW	3 614 542.52	3 684 131.65	SUMA PASYWÓW	3 614 542.52	3 684 131.65

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
(główny księgowy)  
**Zespołu Szkół  
Mistrzostwa Sportowego**  
*mgr Joanna Nowakowska*

2022-03-22  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)  
**DYREKTOR**  
Zespołu Szkół  
Mistrzostwa Sportowego  
*mgr Zbigniew Miłoś*



Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej  
Zespół Szkół Mistrzostwa Sportowego w  
Jastrzębiu-Zdroju  
ul. Piastów 15, 44-335 Jastrzębie-Zdrój  
241230207  
Numer identyfikacyjny REGON

Rachunek zysków i strat jednostki  
(wariant porównawczy)

sporządzony na dzień 2021-12-31

Adresat  
PREZYDENT MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ  
JASTRZĘBIE-ZDR.

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>35 272.30</b>	<b>43 930.94</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0.00	0.00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0.00	0.00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0.00	0.00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	35 272.30	43 930.94
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	<b>6 339 172.87</b>	<b>6 956 302.95</b>
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		
I. Amortyzacja	186 753.17	190 964.97
II. Zużycie materiałów i energii	331 969.21	640 104.93
III. Usługi obce	171 630.58	155 142.28
IV. Podatki i opłaty	7 034.00	14 697.18
V. Wynagrodzenia	4 530 181.86	4 805 488.35
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 079 500.38	1 117 899.33
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12 580.27	13 681.76
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00
I. Inne świadczenia finansowane z budżetu	19 523.40	18 324.15
X. Pozostałe obciążenia	0.00	0.00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-6 303 900.57</b>	<b>-6 912 372.01</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II. Dotacje	0.00	0.00
III. Inne przychody operacyjne	0.00	0.00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>29.16</b>	<b>28.23</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0.00	0.00
II. Pozostałe koszty operacyjne	29.16	28.23
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-6 303 929.73</b>	<b>-6 912 400.24</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0.00</b>	<b>103.87</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
II. Odsetki	0.00	103.87
III. Inne	0.00	0.00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
I. Odsetki	0.00	0.00
II. Inne	0.00	0.00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-6 303 929.73</b>	<b>-6 912 296.37</b>
<b>J. Łatek dochodowy</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-6 303 929.73</b>	<b>-6 912 296.37</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
(główny księgowy)  
Zespół Szkół  
Mistrzostwa Sportowego  
mgr Joanna Nowakowska

2022-03-22  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
(kierownik jednostki)  
Zespołu Szkół  
Mistrzostwa Sportowego  
mgr Zdzisław Miłoś



Nazwa i adres jednostki  
sprawozdawczej  
Zespół Szkół Mistrzostwa  
Sportowego w Jastrzębiu-  
Zdroju  
ul. Piastów 15, 44-335  
Jastrzębie-Zdrój  
241230207  
Numer identyfikacyjny REGON

Zestawienie zmian w funduszu jednostki  
sporządzone na dzień: 2021-12-31

Adresat  
PREZYDENT MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ  
JASTRZĘBIE-ZDR.

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	9 596 389.55	9 469 754.62
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 506 022.87	7 164 898.07
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 306 370.78	6 973 646.14
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0.00	0.00
1.4. Środki na inwestycje	192 210.59	191 251.93
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0.00	0.00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	7 441.50	0.00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0.00	0.00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0.00	0.00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0.00	0.00
1.10. Inne zwiększenia	0.00	0.00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	6 632 657.80	6 542 410.47
2.1. Strata za rok ubiegły	6 394 345.50	6 303 929.73
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	35 753.88	43 014.16
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0.00	0.00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	192 210.59	191 251.93
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0.00	0.00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0.00	0.00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0.00	0.00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0.00	0.00
2.9. Inne zmniejszenia	10 347.83	4 214.65
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	9 469 754.62	10 092 242.22
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 303 929.73	-6 912 296.37
1. zysk netto	0.00	0.00
2. strata netto	-6 303 929.73	-6 912 296.37
3. nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00
IV. Fundusz (II+,-III)	3 165 824.89	3 179 945.85

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
(główny księgowy)  
mgr Joanna Nowakowska

2022-03-22  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
(kierownik jednostki)  
mgr Zbigniew Miłoś

**INFORMACJA UZUPEŁNIAJĄCA DO BILANSU ZA 2021 ROK**

**1. Należności długoterminowe**

pozycja bilansu	konto	wartość	opis tytułu należności
1	2	3	4
<b>Razem</b>			

**2. Długoterminowe aktywa finansowe**

pozycja bilansu	konto	wartość	opis
1	2	3	4
<b>Razem</b>			

**3. Zapasy**

pozycja bilansu	konto	wartość	opis posiadanych rodzajów zapasów
1	2	3	4
<b>Razem</b>			

**4. Należności krótkoterminowe**

pozycja bilansu	konto	wartość	opis tytułu należności
1	2	3	4
B.II.4	221	2 788,14	należności z tytułu najmu pomieszczeń i mieszkań służbowych
B.II.4	221	9 123,00	saldo udzielonych i nie spłaconych pożyczek z ZFSS
<b>Razem</b>		<b>11 911,14</b>	

*Dodatkowo wyodrębnić należności:*

wykazane w sprawozdaniach:

Rb-27S

Rb-N (niewykazane w Rb-27S)

niewykazane w sprawozdaniach Rb (wymienić wg tytułów):  
pożyczki z ZFSS

wartość
2 562,86
225,28
9 123,00
<b>11 911,14</b>

**5. Środki pieniężne**

pozycja bilansu	konto	wartość	opis
1	2	3	4
B.III.2	135	306,89	stan środków na rachunku ZFSS
<b>Razem</b>		<b>306,89</b>	

**6. Zobowiązania długoterminowe**

pozycja bilansu	konto	wartość	opis tytułu zobowiązań
1	2	3	4
<b>Razem</b>			

**7. Zobowiązania krótkoterminowe**

pozycja bilansu	konto	wartość	opis tytułu zobowiązań
1	2	3	4
D.II.1	201	84 203,77	Faktury za dostawy grudzień 2020
D.II.2	225	25 705,00	podatek dochodowy z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego
D.II.3	229	138 294,42	składki na ubezpieczenie społeczne z dodatkowego wynagrodzenia rocznego
D.II.4	231	243 206,73	dodatkowe wynagrodzenie roczne za rok 2020
D.II.5	221	38,47	nadpłata należności z tytułu opłat za internat oraz czynszu z mieszkań służbowych
D.II.5	240	3 279,29	zobowiązania z tytułu PPK ( Compensa)
D.II.5	280	28,23	z tytułu korekty rocznej podatku VAT
<b>Razem</b>		<b>494 755,91</b>	

*Dodatkowo wyodrębnić zobowiązania:*

wykazane w sprawozdaniach:

Rb-28S

Rb-Z

niewykazane w sprawozdaniach Rb (wymienić wg tytułów):

Nadpłaty RB-27S

wartość
494 717,44
38,47
<b>494 755,91</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

główny księgowy  
 Mi. Zespołu Szkół Mistrzostwa Sportowego

mgr Joanna Nowakowska

22.03.2022

data

kierownik jednostki

Zespół Szkół Mistrzostwa Sportowego

mgr Zbigniew Miłoś



**INFORMACJA DODATKOWA**

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>Zespół Szkół Mistrzostwa Sportowego</b>
1.2	siedzibę jednostki <b>Jastrzębie-Zdrój</b>
1.3	adres jednostki <b>ul. Piastów 15, 44-335 Jastrzębie-Zdrój</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <b>działalność edukacyjna</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>01.01.2021-31.12.2021</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne nie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji); zgodnie z załączonymi tabelami uzupełniającymi nr: I.4.1.; I.4.2.; I.4.3.; I.4.4.; I.4.5.; I.4.6.
	odpisów amortyzacyjnych umorzeniowych dokonuje się metodą liniową w okresach miesięcznych, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym; jednoazowo umarza się poprzez wpisanie w koszty 100% ich wartości książki i zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, odzież ochronną, meble i dywany, pozostałe środki trwałe o wartości do 10 000,00zł; jednostka nie posiada niezaużytych materiałów i zapasów, zobowiązania wycenia się według kwoty wymaganej zapłaty z uwzględnieniem odsetek; należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty; jednostka ewidencjonuje i rozlicza koszty na kontach zespołu "4", ni stosuje się ewidencji na kontach zespołu 5.
5.	inne informacje brak
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.1.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniających w wersji pisemnej
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniających w wersji pisemnej
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniających w wersji pisemnej
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniających w wersji pisemnej
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych); nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniających w wersji pisemnej
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniających w wersji pisemnej
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniających w wersji pisemnej
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat



1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.15.
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji papierowej
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.
	nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji papierowej
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy
<p>GŁÓWNY KSIĘGOWY Zespołu Szkół Mistrzostwa Sportowego mgr Joanna Nawukowska</p> <p>2022-03-22</p> <p>DYREKTOR Zespołu Szkół Mistrzostwa Sportowego mgr Zbigniew Piłóš</p> <p>(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień) (kierownik jednostki)</p>	



Nazwa jednostki budżetowej:

Lp.	Opis zasady/uproszczenia I.4.1. Część ogólna.	Tak/Nie/Nie dotyczy <sup>1)</sup>
1.	Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputerów z wykorzystaniem licencjonowanego oprogramowania.	TAK
2.	Zamknięcie ksiąg rachunkowych jednostek budżetowych następuje do 10 dnia następnego miesiąca po okresach sprawozdawczych od stycznia do listopada; do 31 stycznia za miesiąc grudzień.	TAK
3.	Zamknięcie ksiąg rachunkowych <b>organu finansowego</b> następuje do dnia sporządzenia zbiorczych sprawozdań budżetowych.	NIE DOTYCZY
4.	Wprowadzono dodatkowe okresy rozliczeniowe do wyodrębnienia zapisów księgowych rozliczenia rocznego.	NIE
5.	Zdarzenia wynikłe po sporządzeniu sprawozdania finansowego, a przed jego zatwierdzeniem, których wartość nie przekracza 0,01% wyniku finansowego netto	TAK
6.	Inne stosowane regulacje w zakresie rocznego ujęcia zdarzeń gospodarczych (w miejscu obok podać szczegóły, w tym próg istotności)	NIE
7.	Szczególne zasady ewidencji zdarzeń związane z gromadzeniem dochodów i realizowaniem wydatków <sup>2)</sup> :	
	a) uzyskane przez szkoły zwroty wydatków rzeczowych dokonanych w tym samym roku budżetowym w związku z rozliczeniami z jednostkami organizacyjnymi, zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku.	TAK
	b) uzyskane w ramach realizacji projektów z udziałem bezzwrotnych środków zagranicznych, zwroty wydatków, w tym z tytułu odliczonego podatku od towarów i usług, dokonywanych w tym samym roku budżetowym, zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku.	NIE DOTYCZY
	c) uzyskane przez miejskie jednostki budżetowe zwroty wydatków sfinansowane wcześniej z dotacji celowych z budżetu państwa, w tym z tytułu odliczonego podatku od towarów i usług, dokonywane w tym samym roku budżetowym, w którym została przyznana dotacja celowa, pomniejszają kwotę wykonanych wydatków w tym roku.	NIE DOTYCZY
	d) pozostałe zasady (opisać w miejscu obok):	NIE DOTYCZY
8.	Pozostałe informacje i uwagi (opisać w miejscu obok):	NIE DOTYCZY

<sup>1)</sup> odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

<sup>2)</sup> zapisy wynikające z postanowień zawartych w Uchwale Budżetowej Rady Miasta na rok objęty sprawozdaniem finansowym.

Zasady polityki rachunkowości nie uległy zmianie w stosunku do roku ubiegłego

GŁÓWNY KSIĘGOWY

notu Szkół

Mi.: .....

3 Sportu .ego

główny księgowy Nowakowska

22.03.2022

data sporządzenia

DYREKTOR  
Zespołu Szkół  
Mistrzostwa Sportowego

mgr Zbigniew Miloś

kierownik jednostki



Nazwa jednostki budżetowej:

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy <sup>1)</sup>
I.4.2. Zasady wyceny aktywów i pasywów.		
1.	Odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się metodą liniową w okresach miesięcznych przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.	TAK
2.	Jednorazowo umarza się poprzez wpisanie w koszty 100% ich wartości w momencie oddania do używania następujące składniki majątku:	
	1) książki i inne zbiory biblioteczne,	TAK
	2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno – wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,	TAK
	3) odzież i umundurowanie,	TAK
	4) meble i dywany,	TAK
	5) inwentarz żywy	NIE DOTYCZY
	6) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych – 10 000,00 zł.	TAK
3.	Wartości niematerialne i prawne jednostki ujmuje się w ewidencji księgowej z podziałem na:	
	1) Wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej kwotę 10 000,00 zł;	TAK
	2) Pozostałe wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej kwoty 10 000,00zł.	TAK
4.	Środki trwałe jednostki ujmuje się w ewidencji księgowej z podziałem na:	
	1) Środki trwałe o wartości przekraczającej kwotę 10 000,00 zł;	TAK
	2) Pozostałe środki trwałe do kwoty 10 000,00 zł, których dolna granica wartości jest ustalana indywidualnie przez jednostkę budżetową w polityce rachunkowości; (w miejscu obok podać dolną granicę wartości pozostałych środków trwałych):	TAK
5.	Niez użyte na dzień bilansowy materiały wycenia się drogą inwentaryzacji według:	
	a) ostatnich cen nabycia	NIE DOTYCZY
	b) ostatnich cen zakupu	NIE DOTYCZY
6.	Zobowiązania jednostki wycenia się według kwoty wymagającej zapłaty z uwzględnieniem odsetek.	TAK
7.	Zobowiązania finansowe organu finansowego wycenia się w wartości nominalnej powiększonej o kwoty z tytułu odsetek za cały okres.	NIE DOTYCZY
8.	Rezerwę na niewygasające wydatki organu finansowego wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości, na podstawie ustalonego przez Radę Miasta wykazu wydatków.	NIE DOTYCZY
9.	Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące wartość należności, przy czym odpisy aktualizujące są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.	TAK
10.	Długoterminowe aktywa finansowe (głównie udziały i akcje) wycenia się w cenie nabycia z uwzględnieniem ewentualnych odpisów aktualizujących.	NIE DOTYCZY
11.	Wniezione aporty rzeczowe wycenia się według wartości godziwej.	NIE DOTYCZY
12.	Pozostałe informacje i uwagi (opisać w miejscu obok):	

<sup>1)</sup> odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

Zasady polityki rachunkowości nie uległy zmianie w stosunku do roku ubiegłego

... GŁÓWNY KSIĘGOWY  
główny księgowy Szkół  
Mi... a Sporto vege  
mgr Joanna Nowakowska

22.03.2022  
data sporządzenia

DYREKTOR  
Zespołu Szkół  
Mistrzostwa Sportowego  
mgr Zbigniew Miłoś  
kierownik jednostki



Tabela uzupełniająca nr I.4.3.

Zespół Szkół Mistrzostwa Sportowego

Nazwa jednostki budżetowej:

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy <sup>1)</sup>
	I.4.3.Rozliczenie kosztów.	
1.	Jednostka ewidencjonuje i rozlicza koszty:	
	a) tylko na kontach zespołu 4 „Koszty wg rodzaju i ich rozliczenie”	TAK
	b) tylko na kontach zespołu 5 „koszty wg typów działalności i ich rozliczenie”	NIE
	c) zarówno na kontach zespołu 4 „Koszty wg rodzaju i ich rozliczenie”, jak i w zespole 5 „Koszty wg typów działalności i ich rozliczenie” z dalszym ich rozliczeniem na kontach zespoły 6 „Produkty” i 7 „Przychody, dochody i koszty”	NIE
2.	Wydatki na zakup materiałów księgowane są:	
	a) przy zakupie w koszty	TAK
	b) przy zakupie w koszty, za wyjątkiem materiałów o istotnym znaczeniu dla jednostki (wypisać w miejscu obok materiały o istotnym znaczeniu):	NIE DOTYCZY
3.	Rozliczanie kosztów w czasie:	
	a) rozliczeniu w czasie podlegają wszystkie koszty związane z działalnością jednostki	NIE
	b) nie podlegają rozliczaniu w czasie żadne koszty związane z działalnością jednostki	TAK
	c) nie podlegają rozliczeniu w czasie niektóre koszty związane z działalnością jednostki, w tym: (w miejscu obok wymienić koszty):	NIE DOTYCZY
4.	Pozostałe informacje i uwagi (opisać w miejscu obok):	NIE DOTYCZY

<sup>1)</sup> odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

**Zasady polityki rachunkowości nie uległy zmianie w stosunku do roku ubiegłego**

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

..... Zespołu Szkół  
główny księgowy

*mgr Joanna Nowakowska*

22.03.2022

data sporządzenia

**DYREKTOR**

Zespołu Szkół  
Mistrzostwa Sportowego

*mgr Zbigniew Miłoś*

.....  
kierownik jednostki



Nazwa jednostki budżetowej:

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy <sup>1)</sup>
	I.4.4. Sposoby prowadzenia ksiąg kont pomocniczych dla rzeczowych składników aktywów obrotowych (zapasów).	
1.	Jednostka prowadzi konta ksiąg pomocniczych dla rzeczowych składników aktywów obrotowych (zapasów) następującą metodą:	
	a) art. 17 ust. 2 pkt 1 UOR: ewidencja ilościowo-wartościowa, w której dla każdego składnika ujmuje się obroty i stany w jednostkach naturalnych i pieniężnych	TAK
	b) art. 17 ust. 2 pkt 2 UOR: ewidencja ilościowa obrotów i stanów, prowadzona dla poszczególnych składników lub ich jednorodnych grup wyłącznie w jednostkach naturalnych. Wartość stanu wycenia się przynajmniej na koniec okresu sprawozdawczego, za który następują rozliczenia z budżetem z tytułu podatku dochodowego, dokonane na podstawie danych rzeczywistych	NIE DOTYCZY
	c) art. 17 ust. 2 pkt 3 UOR: ewidencja wartościowa obrotów i stanów towarów oraz opakowań, prowadzoną dla punktów obrotu detalicznego lub miejsc składowania, której przedmiotem zapisów są tylko przychody, rozchody i stany całego zapasu	NIE DOTYCZY
	d) art. 17 ust. 2 pkt 4 UOR: odpisywanie w koszty wartości materiałów i towarów na dzień ich zakupu lub produktów gotowych w momencie ich wytworzenia, połączone z ustaleniem stanu tych składników i jego wyceny oraz korekty kosztów o wartości tego stanu, nie później niż na dzień bilansowy	NIE DOTYCZY
	Pozostałe informacje i uwagi (opisać w miejscu obok):	NIE DOTYCZY

<sup>1)</sup> odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

**Zasady polityki rachunkowości nie uległy zmianie w stosunku do roku ubiegłego**

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 ..... Zespół Szkół  
 ..... Mistrzostwa Sportowego  
 mgr Joanna Nowakowska

22.03.2022  
 data sporządzenia

**DYREKTOR**  
 Zespołu Szkół  
 Mistrzostwa Sportowego  
 mgr Zbigniew Miłoś

.....  
 kierownik jednostki



Nazwa jednostki budżetowej:

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Opis lub "Nie dotyczy"
	I.4.5. Odpisy aktualizujące wartość należności.	
1.	Opisać w miejscu obok w sposób syntetyczny reguły ustalania wartości odpisów aktualizujących odnoszące się przede wszystkim do wskazania zależności wysokości odpisu aktualizującego od długości okresu zalegania z zapłatą danej należności ( <b>nie dotyczy przesłanek do dokonywania odpisu</b> ).	NIE DOTYCZY
2.	Pozostałe informacje i uwagi ( <i>opisać w miejscu obok</i> ):	NIE DOTYCZY

<sup>1)</sup> odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

**Zasady polityki rachunkowości nie uległy zmianie w stosunku do roku ubiegłego**

.....  
główny księgowy  
.....  
mgr Joanna Nowakowska

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Zespołu Szkół  
Mistrzostwa Sportowego  
.....  
mgr Joanna Nowakowska

22.03.2022  
data sporządzenia

**DYREKTOR**  
Zespołu Szkół  
Mistrzostwa Sportowego  
.....  
kierownik jednostki



Tabela uzupełniająca nr I.4.6.

Nazwa jednostki budżetowej:

Zespół Szkół  
Mistrzostwa Sportowego

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Opis lub "Nie dotyczy"
	I.4.6. Inne zasady dotyczące prowadzenia ksiąg rachunkowych, których obowiązek stosowania nie wynika wprost z przepisów prawa (np. inne stosowane uproszczenia) - opisać w miejscu obok:	NIE DOTYCZY

<sup>1)</sup> odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

**Zasady polityki rachunkowości nie uległy zmianie w stosunku do roku ubiegłego**

.....  
**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
główny księgowy  
Mistrzostwa Sportowego  
*mgr Joanna Nowakowska*

22.03.2022  
data sporządzenia

.....  
kierownik jednostki

**DYREKTOR**  
Zespołu Szkół  
Mistrzostwa Sportowego  
*Zbigniew Miłoś*

Tabela uzupełniająca nr II.1.1. zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.1.

Nazwa jednostki budżetowej: Zespół Szkół Mistrzostwa Sportowego

II.1.1. szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia																				
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość brutto na początek roku	Zwiększenia wartości początkowej			Zmniejszenia wartości początkowej				Wartość brutto na koniec roku (kol. 2+6-10)	Umorzenie na początek roku	Zwiększenia umorzenia w ciągu roku obrotowego			Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie na koniec roku (kol. 12+16-17)	Wartość netto składników aktywów		Liczba kontrolna	
			aktualizacja wartości <sup>1)</sup>	przychody <sup>2)</sup>	przemieszczenie wewnętrzne <sup>3)</sup>	Zwiększenia OGÓŁEM: (kol. 3+4+5):	aktualizacja wartości <sup>1)</sup>	rozchód <sup>4)</sup>	przemieszczenie wewnętrzne <sup>3)</sup>			Zmniejszenia OGÓŁEM: (kol. 7+8+9):	aktualizacja wartości <sup>1)</sup>	amortyzacja za rok obrotowy			inne	Zwiększenia OGÓŁEM: (kol. 13+14+15)		Wartość netto na początek roku (kol. 2-12)
1	Wartości niematerialne i prawne <sup>5)</sup>	60 294,70		0,00					0,00	60 294,70	60 294,70				0,00		60 294,70	0,00	0,00	1
2	<b>Środki trwałe RAZEM (wiersze: 3+4+5+6+7)</b>	<b>7 799 046,86</b>	<b>0,00</b>	<b>191 251,93</b>	<b>0,00</b>	<b>191 251,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 990 298,79</b>	<b>4 206 486,85</b>	<b>0,00</b>	<b>190 964,97</b>	<b>933,35</b>	<b>191 898,32</b>	<b>0,00</b>	<b>4 398 385,17</b>	<b>3 592 560,01</b>	<b>3 591 913,62</b>	
3	Grunty, w tym:	217 961,31				0,00			0,00	217 961,31					0,00		0,00	217 961,31	217 961,31	
3.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00			0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00	
4	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 996 040,69		125 220,93		125 220,93			0,00	6 121 261,62	2 846 895,35		152 557,20		152 557,20		2 999 452,55	3 149 145,34	3 121 809,07	
5	Urządzenia techniczne i maszyny	438 615,95		66 031,00		66 031,00			0,00	504 646,95	213 162,59		38 407,77	933,35	39 341,12		252 503,71	225 453,36	252 143,24	
6	Środki transportu	0,00				0,00			0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00	
7	Inne środki trwałe <sup>6)</sup>	1 146 428,91				0,00			0,00	1 146 428,91	1 146 428,91				0,00		1 146 428,91	0,00	0,00	

<sup>1)</sup> aktualizacja wartości: dotyczy aktualizacji wartości w trybie art. 31 ust. 3 i 4 ustawy o rachunkowości;

<sup>2)</sup> przychody: obejmują w szczególności: zakup, aport, ulepszenie, nieodpłatne otrzymanie, wytworzenie, ujawnienie;

<sup>3)</sup> przemieszczenia wewnętrzne: obejmują w szczególności przeniesienia aktywów trwałych pomiędzy grupami rodzajowymi;

<sup>4)</sup> rozchód: obejmuje w szczególności: sprzedaż, nieodpłatne przekazanie, likwidację;

<sup>5)</sup> w wierszu nr 1 należy również ująć w odpowiednich kolumnach dane dotyczące pozostałych wartości niematerialnych i prawnych

<sup>6)</sup> w wierszu nr 7 należy również ująć w odpowiednich kolumnach środki trwałe, które ze względu na grupę rodzajową składnika aktywów nie są wykazane w wierszach od nr 3 do nr 6, w tym również te, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania

..... GŁÓWNY KSIĘGOWY  
główny księgowy  
Zespołu Szkół Mistrzostwa Sportowego  
mgr Joanna Nawakowska

22.03.2022  
data sporządzenia

DYREKTOR  
Zespołu Szkół Mistrzostwa Sportowego  
mgr Zdzisław Miłoś  
kierownik jednostki



Tabela uzupełniająca nr II.1.15.

zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.15.

Nazwa jednostki budżetowej:

Zespół Szkół Mistrzostwa Sportowego

II.1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			Liczba kontrolna
Lp.	wyszczególnienie 1	kwota 2	3
1	wynagrodzenia (w tym: nagrody, premie, dodatki, ekwiwalenty za niewykorzystane urlopy, odprawy itp.), dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 428 829,44	1
2	zasiłki z ubezpieczenia społecznego	78 556,42	
3	świadczenia z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	221 716,07	
4	świadczenia wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy (w tym: odzież robocza, profilaktyczne napoje i posiłki, dofinansowanie do okularów dla osób pracujących przy monitorach ekranowych, środki czystości, itp.)	7 084,00	
5	inne świadczenia	0,00	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Zespołu Szkół  
Mistrzostwa Sportowego

*mgr Joanna Nowakowska*  
główny księgowy

22.03.2022

data sporządzenia

**DYREKTOR**  
Zespołu Szkół  
Mistrzostwa Sportowego

*Włodzisław Mitoś*

.....  
kierownik jednostki

Zestawienie wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami objętymi bilansem skonsolidowanym*						
NALEŻNOŚCI						
Lp.	Nazwa jednostki ( kontrahenta)	tytuł wzajemnego wyłączenia	pozycja bilansu	konto księgowo	Kwota wyłączenia	informacje dodatkowe
1.						
		SUMA				
ZOBOWIĄZANIA						
Lp.	Nazwa jednostki ( kontrahenta)	tytuł wzajemnego wyłączenia	pozycja bilansu	konto księgowo	Kwota wyłączenia	informacje dodatkowe
1.	Jastrzębski Zakład Wodociągów i Kanalizacji	faktura za wodę i ścieki XII/2020	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	201	2 200,49	
2.						
3.						
		SUMA			2 200,49	

\* dotyczy wzajemnych rozrachunków pomiędzy budżetem miasta, instytucjami kultury oraz spółkami z udziałem miasta które podlegają konsolidacji  
( bez wzajemnych rozrachunków pomiędzy jednostkami budżetowymi, które wyłączane są na etapie sporządzania bilansu łącznego tych jednostek)

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zespołu Szkół  
Mistrzostwa Sportowego  
mgr Joanna Nowakowska

DYREKTOR  
Zespołu Szkół  
Mistrzostwa Sportowego  
mgr Zdzisław Miłoś



Zespół Szkół Mistrzostwa Sportowego  
ul. Piastów15  
44-335 Jastrzebie-Zdrój

Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi miasta

Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi miasta do wyłączenia przy sporządzaniu bilansu łącznego miasta za rok 2021		
Aktywa	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
numer i nazwa pozycji bilansowej:	<i>nazwa kontrahenta</i>	
suma pozycji:		
<b>Razem aktywa:</b>		
Pasywa	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
D.II.5 Pozostałe zobowiązania ( z tytułu rozliczeń VAT)	<i>Urząd Miasta</i>	28,23
suma pozycji:		
<b>Razem pasywa:</b>		28,23

Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi miasta do wyłączenia przy sporządzaniu łącznego rachunku zysków i strat miasta za rok 2021		
Przychody	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
suma pozycji:		
<b>Razem przychody:</b>		0,00
Koszty	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
B. IV Podatki i opłaty	<i>Urząd Miasta</i>	14 697,18
suma pozycji:		
<b>Razem koszty:</b>		14 697,18

Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi miasta do wyłączenia przy sporządzaniu łącznego zestawienia zmian funduszu miasta za rok 2021		
Zwiększenia	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
suma pozycji:		0,00
I..1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	<i>Urząd Miasta</i>	14 697,18
suma pozycji:		14 697,18
<b>Razem zwiększenia:</b>		14 697,18
Zmniejszenia	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
suma pozycji:	<i>Urząd Miasta</i>	0,00
suma pozycji:	<i>Urząd Miasta</i>	0,00
<b>Razem zmniejszenia:</b>		0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zespołu Szkół  
Mistrzostwa Sportowego  
ul. Piastów 15  
44-335 Jastrzebie-Zdrój  
mgr Jolanta Nowakowska

22.03.2022  
data sporządzenia

DYREKTOR  
Zespołu Szkół  
Mistrzostwa Sportowego  
mgr Zbigniew Miłoś



Zespół Szkół Mistrzostwa Sportowego  
4-335 Jastrzębie Zdrój, Piastów, NIP: 6332194687  
KRS: 0000324751501

## Parametry

Rejestr księgowy 2021/115/ZSMS/ZFSS  
Okres Bilans otwarcia 2021 - Grudzień (korekty) 2021  
Wzorzec konta \*  
Dekrety nieuregulowane  
Wymagalność Wszystkie

Lp	Konto	Kontrahent / Pracownik	Nr dok.	Data wystawienia	Rozdział	Paragraf	Zad. budżet.	Źr. fin.	Transza	Termin płatności	Obroty Wn	Obroty Ma	Saldo Wn	Saldo Ma
1.	234-001	Macura Jolanta								31.12.2021	4 540,00	3 700,00	840,00	0,00
											4 540,00	3 700,00	840,00	0,00
2.	234-001	Miłoś Zbigniew								31.12.2021	7 350,26	4 542,26	2 808,00	0,00
											7 350,26	4 542,26	2 808,00	0,00
3.	234-001	Olszowska Małgorzata								31.12.2021	7 675,26	3 775,26	3 900,00	0,00
											7 675,26	3 775,26	3 900,00	0,00
4.	234-001	Węgrzyn Barbara								31.12.2021	5 350,00	3 775,00	1 575,00	0,00
											5 350,00	3 775,00	1 575,00	0,00
											24 915,52	15 792,52	9 123,00	0,00
												<b>Persaldo:</b>	<b>9 123,00</b>	

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zespołu Szkół  
Mistrzostwa Sportowego  
*Joanna Nowakowska*  
mgr Joanna Nowakowska



Stowarzyszenie Klubu Sportowego  
 4-335 Jastrzębie Zdrój, Piastów, NIP: 6332194687  
 tel. 324751501

## Parametry

Rejestr księgowy 2021/115/ZSMS/BUDJ  
 Okres Bilans otwarcia 2021 - Grudzień (korekty) 2021  
 Wzorzec konta \*  
 Dekrety nieuregulowane  
 Wymagalność Wszystkie

Lp	Konto	Kontrahent / Pracownik	Nr dok.	Data wystawienia	Rozdział	Paragraf	Zad. budżet.	Źr. fin.	Transza	Termin płatności	Obroty Wn	Obroty Ma	Saldo Wn	Saldo Ma
1.	201	JZWiK S.A / Jastrzębie-Zdrój	OR/6299/2022	31.12.2021	80101	4260	000-000-000-000	1.1.		19.01.2022	0,00	934,20	0,00	934,20
2.	201	JZWiK S.A / Jastrzębie-Zdrój	OR/6299/2022	31.12.2021	80101	4300	000-000-000-000	1.1.		19.01.2022	0,00	1 266,29	0,00	1 266,29
											0,00	2 200,49	0,00	2 200,49
3.	201	PGNiG S.A gaz / Warszawa	10224/225/2022/ F	31.12.2021	80101	4260	000-000-000-000	1.1.		31.01.2022	0,00	67 910,06	0,00	67 910,06
											0,00	67 910,06	0,00	67 910,06
4.	201	TAURON SPRZEDAŻ GZE SP.Z O.O. / Gliwice	T/K2/0004730/22	31.12.2021	80101	4260	000-000-000-000	1.1.		01.02.2022	0,00	5 017,44	0,00	5 017,44
5.	201	TAURON SPRZEDAŻ GZE SP.Z O.O. / Gliwice	T/K2/0004738/22	31.12.2021	80101	4260	000-000-000-000	1.1.		01.02.2022	0,00	9 075,78	0,00	9 075,78
											0,00	14 093,22	0,00	14 093,22
6.	221-075	ADAMCZYK JOLANTA / Jastrzębie-Zdrój	00036/08/2021/Z SMS	02.08.2021	80101	0750	000-D03-000-000	1.1.		23.08.2021	179,26	203,65	0,00	24,39
											179,26	203,65	0,00	24,39
7.	221-075	CASUS BR JACEK SZOPA / Jastrzębie-Zdrój	00057/12/2021/Z SMS	22.12.2021	80101	0750	000-D04-000-000	1.1.		12.01.2022	259,20	0,00	259,20	0,00
8.	221-083	CASUS BR JACEK SZOPA / Jastrzębie-Zdrój	00057/12/2021/Z SMS	22.12.2021	80101	0830	000-D21-000-000	1.1.		12.01.2022	1 053,66	0,00	1 053,66	0,00
9.	221-VAT	CASUS BR JACEK SZOPA / Jastrzębie-Zdrój	00057/12/2021/Z SMS	22.12.2021	80101	0750	000-D04-000-000	1.1.		12.01.2022	59,62	0,00	59,62	0,00
10.	221-VAT	CASUS BR JACEK SZOPA / Jastrzębie-Zdrój	00057/12/2021/Z SMS	22.12.2021	80101	0830	000-D21-000-000	1.1.		12.01.2022	165,66	0,00	165,66	0,00
											1 538,14	0,00	1 538,14	0,00
11.	221-083	JKS.SMS / Jastrzębie-Zdrój	00056/12/2021/Z SMS	22.12.2021	85410	0830	000-D24-000-000	2.1.		12.01.2022	1 250,00	0,00	1 250,00	0,00
											1 250,00	0,00	1 250,00	0,00
12.	221-075	Kulas Iwona / Jastrzębie-Zdrój	00054/12/2021/Z SMS	01.12.2021	80101	0750	000-D03-000-000	1.1.		22.12.2021	270,23	284,27	0,00	14,04
											270,23	284,27	0,00	14,04



13.	221-083	Ściegienna / Jastrzębie-Zdrój	00031/07/2021/Z SMS	01.07.2021	80101	0830	000-D21-000-000	1.1.		22.07.2021	174,77	174,80	0,00	0,00
14.	221-075	Ściegienna / Jastrzębie-Zdrój	00048/11/2021/Z SMS	02.11.2021	80101	0750	000-D03-000-000	1.1.		23.11.2021	201,39	201,40	0,00	0,00
											376,16	376,20	0,00	0,00
15.	225-404-01	USJ / Jastrzębie-Zdrój	13/2021	31.12.2021	80101	4040	NAU-000-000-000	1.1.		20.03.2022	0,00	24 793,00	0,00	24 793,00
16.	225-404-04	USJ / Jastrzębie-Zdrój	13/2021	31.12.2021	80101	4040	OBS-000-000-000	1.1.		20.03.2022	0,00	912,00	0,00	912,00
											0,00	25 705,00	0,00	25 705,00
17.	229-411-04	ZUS	51-12/2021	27.12.2021	80101	4110	OBS-000-000-000	1.1.		05.01.2022	6 789,22	5 218,35	1 570,87	0,00
18.	229-404-01	ZUS	51-13/2021	31.12.2021	80101	4040	NAU-000-000-000	1.1.		05.03.2022	0,00	42 183,88	0,00	42 183,88
19.	229-404-04	ZUS	51-13/2021	31.12.2021	80101	4040	OBS-000-000-000	1.1.		05.03.2022	0,00	5 077,13	0,00	5 077,13
20.	229-411-01	ZUS	51-13/2021	31.12.2021	80101	4110	NAU-000-000-000	1.1.		05.03.2022	0,00	38 776,29	0,00	38 776,29
21.	229-411-01	ZUS	51-13/2021	31.12.2021	80120	4110	NAU-000-000-000	2.1.		05.03.2022	0,00	9 696,42	0,00	9 696,42
22.	229-411-01	ZUS	51-13/2021	31.12.2021	80150	4110	NAU-000-000-000	1.1.		05.03.2022	0,00	931,10	0,00	931,10
23.	229-411-01	ZUS	51-13/2021	31.12.2021	85401	4110	NAU-000-000-000	1.1.		05.03.2022	0,00	1 672,89	0,00	1 672,89
24.	229-411-01	ZUS	51-13/2021	31.12.2021	85410	4110	NAU-000-000-000	2.1.		05.03.2022	0,00	1 537,67	0,00	1 537,67
25.	229-411-03	ZUS	51-13/2021	31.12.2021	80120	4110	ADM-000-000-000	2.1.		05.03.2022	0,00	921,59	0,00	921,59
26.	229-411-04	ZUS	51-13/2021	31.12.2021	80101	4110	OBS-000-000-000	1.1.		05.03.2022	0,00	4 694,79	0,00	4 694,79
27.	229-411-04	ZUS	51-13/2021	31.12.2021	80120	4110	OBS-000-000-000	2.1.		05.03.2022	0,00	556,99	0,00	556,99
28.	229-411-04	ZUS	51-13/2021	31.12.2021	80150	4110	OBS-000-000-000	1.1.		05.03.2022	0,00	159,16	0,00	159,16
29.	229-404-01	ZUS	52-13/2021	31.12.2021	80101	4040	NAU-000-000-000	1.1.		05.03.2022	0,00	23 850,08	0,00	23 850,08
30.	229-404-04	ZUS	52-13/2021	31.12.2021	80101	4040	OBS-000-000-000	1.1.		05.03.2022	0,00	2 829,05	0,00	2 829,05
31.	229-412-04	ZUS	53-12/2021	27.12.2021	80101	4120	OBS-000-000-000	1.1.		05.01.2022	316,13	334,57	0,00	18,44
32.	229-412-01	ZUS	53-13/2021	31.12.2021	80101	4120	NAU-000-000-000	1.1.		05.03.2022	0,00	4 956,82	0,00	4 956,82
33.	229-412-01	ZUS	53-13/2021	31.12.2021	80120	4120	NAU-000-000-000	2.1.		05.03.2022	0,00	920,38	0,00	920,38
34.	229-412-01	ZUS	53-13/2021	31.12.2021	80150	4120	NAU-000-000-000	1.1.		05.03.2022	0,00	133,40	0,00	133,40
35.	229-412-01	ZUS	53-13/2021	31.12.2021	85401	4120	NAU-000-000-000	1.1.		05.03.2022	0,00	239,68	0,00	239,68
36.	229-412-01	ZUS	53-13/2021	31.12.2021	85410	4120	NAU-000-000-000	2.1.		05.03.2022	0,00	220,31	0,00	220,31
37.	229-412-03	ZUS	53-13/2021	31.12.2021	80120	4120	ADM-000-000-000	2.1.		05.03.2022	0,00	132,04	0,00	132,04
38.	229-412-04	ZUS	53-13/2021	31.12.2021	80101	4120	OBS-000-000-000	1.1.		05.03.2022	0,00	277,38	0,00	277,38
39.	229-412-04	ZUS	53-13/2021	31.12.2021	80120	4120	OBS-000-000-000	2.1.		05.03.2022	0,00	79,80	0,00	79,80
											7 105,35	145 399,77	1 570,87	139 865,29
40.	231-404-01			31.12.2021	80101	4040	NAU-000-000-000	1.1.		05.03.2022	216 371,42	350 547,52	0,00	134 176,10
41.	231-404-01				80120	4040	NAU-000-000-000	2.1.		31.12.2021	48 090,92	104 795,05	0,00	56 704,13
42.	231-404-01				80150	4040	NAU-000-000-000	1.1.		31.12.2021	11 790,00	17 235,00	0,00	5 445,00
43.	231-404-01				85401	4040	NAU-000-000-000	1.1.		31.12.2021	10 768,00	20 551,00	0,00	9 783,00
44.	231-404-01				85410	4040	NAU-000-000-000	2.1.		31.12.2021	794,54	9 786,78	0,00	8 992,24
45.	231-404-03				80120	4040	ADM-000-000-000	2.1.		31.12.2021	5 786,75	11 176,16	0,00	5 389,41
46.	231-404-04			31.12.2021	80101	4040	OBS-000-000-000	1.1.		05.03.2022	35 357,65	53 886,57	0,00	18 528,92



7.	231-404-04				80120	4040	OBS-000-000-000	2.1.		31.12.2021	2 994,48	6 251,71	0,00	3 257,23
8.	231-404-04				80150	4040	OBS-000-000-000	1.1.		31.12.2021	1 493,50	2 424,20	0,00	930,70
											333 447,26	576 653,99	0,00	243 206,73

49.	240-471-03	COMPENSA TOWARZYSTWO UBEZPIECZEŃ VIENNA INSURANCE GROUP / Warszawa	12/2021	27.12.2021	80120	4710	ADM-000-000-000	2.1.		15.01.2022	54,30	66,48	0,00	12,18
50.	240-404-01	COMPENSA TOWARZYSTWO UBEZPIECZEŃ VIENNA INSURANCE GROUP / Warszawa	13/2021	31.12.2021	80101	4040	NAU-000-000-000	1.1.		15.03.2022	0,00	1 759,13	0,00	1 759,13
51.	240-404-04	COMPENSA TOWARZYSTWO UBEZPIECZEŃ VIENNA INSURANCE GROUP / Warszawa	13/2021	31.12.2021	80101	4040	OBS-000-000-000	1.1.		15.03.2022	0,00	107,79	0,00	107,79
52.	240-471-01	COMPENSA TOWARZYSTWO UBEZPIECZEŃ VIENNA INSURANCE GROUP / Warszawa	13/2021	31.12.2021	80101	4710	NAU-000-000-000	1.1.		15.03.2022	0,00	884,25	0,00	884,25
53.	240-471-01	COMPENSA TOWARZYSTWO UBEZPIECZEŃ VIENNA INSURANCE GROUP / Warszawa	13/2021	31.12.2021	80120	4710	NAU-000-000-000	2.1.		15.03.2022	0,00	194,29	0,00	194,29
54.	240-471-01	COMPENSA TOWARZYSTWO UBEZPIECZEŃ VIENNA INSURANCE GROUP / Warszawa	13/2021	31.12.2021	80150	4710	NAU-000-000-000	1.1.		15.03.2022	0,00	50,21	0,00	50,21
55.	240-471-01	COMPENSA TOWARZYSTWO UBEZPIECZEŃ VIENNA INSURANCE GROUP / Warszawa	13/2021	31.12.2021	85401	4710	NAU-000-000-000	1.1.		15.03.2022	0,00	55,71	0,00	55,71
56.	240-471-01	COMPENSA TOWARZYSTWO UBEZPIECZEŃ VIENNA INSURANCE GROUP / Warszawa	13/2021	31.12.2021	85410	4710	NAU-000-000-000	2.1.		15.03.2022	0,00	134,89	0,00	134,89
57.	240-471-03	COMPENSA TOWARZYSTWO UBEZPIECZEŃ VIENNA INSURANCE GROUP / Warszawa	13/2021	31.12.2021	80120	4710	ADM-000-000-000	2.1.		15.03.2022	0,00	80,84	0,00	80,84
											54,30	3 333,59	0,00	3 279,29

58.	280-003			31.12.2021	80101	4530	000-000-000-000	1.1.		15.02.2022	29,16	57,39	0,00	28,23
											29,16	57,39	0,00	28,23

344 249,86	836 217,63	4 359,01	496 326,78
Persaldo:			491 967,77

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zespołu Szkół  
Mistrzostwa Sportowego  
mgr Joanna Nowakowska